黑水县瓦钵梁子乡

2022年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**

黑水县瓦钵梁子乡人民政府，取得黑水县机构编制委员会办公室颁发的统一社会信用代码：11513228008943206Y，机构地址：四川省阿坝州黑水县瓦钵梁子乡约窝村，法定代表人：张强，机构性质：机关。

黑水县瓦钵梁子乡人民政府是层国家行政机关，行使本行政区域的政府行政职能。

黑水县瓦钵梁子乡人民政府内设机构：党政办公室、党建办公室、社会事务和应急管理办公室、维护稳定和基层治理办公室、经济发展和乡村振兴办公室、生态环境和城镇管理办公室。

**（二）主要职能。**

根据有关文件规定，主要职责是：宣传和贯彻执行上级各部门及本乡的各项政策、法规、决议等；讨论决定全乡经济建设和社会发展中的重大问题；加强党委自身建设和以党支部为核心的村级组织建设；按照干部管理权限，负责对本级乡村干部的教育、管理、培训、选拔和监督工作，并实现村级财务统一由乡代管；认真做好全乡社会治安综合治理及计划生育，环境、国土等管理工作。

**（三）人员概况。**

瓦钵梁子乡总编制32名，其中：行政编制19名。其中:党委书记1名，党委副书记兼乡长1名，人大主席1名;党委副书记2名(其中1名兼任宣传委员，1名兼任政法统战委员),纪委书记1名，组织委员1名，副乡长3名(其中1名由人武部长兼任)。机关工勤人员事业编制2名。事业编制11名。年末在职总人数为26人，其中：行政18人，工勤1人，事业7人，退休1人。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况。**2022年初资金结转22.45万元，2022年度收入总计1103.22万元。与2021年相比，收入总计增加244.04万元，增加28.40%。

**（二）部门财政资金支出情况。**2022年度支出总计1103.22万元。与2021年相比，支出总计增加244.04万元，增加28.4%。其中：一般公共服务支出为362.65万元；教育支出为1万元；社会保障和就业支出为62.46万元；卫生健康支出为26.02万元；农林水支出为610.96万元；住房保障支出为40.12万元。

**三、部门整体预算绩效管理情况**

**（一）部门预算管理**

1.预算编制情况。2022年我乡严格按照财政预算编制要求，准确录入相关信息，各项业务经费参照上两年支出和下年预计开展工作情况合理编制，较好的完成了瓦钵梁子乡预算编制工作，无违规行为。

2.执行管理情况。我乡严格按照规定执行年度预算，2022年初资金结转22.45万元，2022年度财政预算收入总计1103.22万元，财政实际支出总计1103.22万元，当年预算支出完成率100%。资金支出和使用完全按照相关规定操作，无违纪现象发生。

3.综合管理情况。我乡现由专人负责预算绩效管理，并根据财政乡下发的文件要求，建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制，做好财政收支工作，做好预算及决算工作，保证瓦钵梁子乡财务工作公开透明规范运行。

我乡现已完成部门预算编制工作，绩效目标指向明确，符合国民经济和社会发展规划、结合部门职能及事业发展规划等,特别在数量、质量、成本、时效、效益等方面进行了具体量化。

**（二）专项预算管理**

2022年中央衔接资金为351.9万元，中央财政资金为351.9万元，本年项目支付351.9万元，年末结余0万元。项目经费为瓦钵梁子乡瓦钵村农旅产业建设项目，我乡严格按照资金用途专款专用。无违规违纪现象发生。

**（三）结果应用情况**

我乡依据财政编审要求,在年度终了后,结合本单位当年全部预算收入、财政拨款收入及支出等,对全口径的资金收入、支出和预算管理、资产管理等工作进行全面总结。通过编制部门决算报表,对本单位全年的资金管理、单位履行机构职能和受托责任等进行系统的思考检查,分析预算执行中的得失,以推动单位加强内部管理,制定适应本单位的内控制度以促进发展。为编报一份高质量的部门决算报表,还应当从日常工作、前期准备、报表分析等方面做好全过程精细化的财务管理。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论**

我乡经过调查研究和科学论证，制定与法律法规、政策和社会发展要求相符的目标任务，目标任务清晰明确，能够体现部门目标任务完成情况和部门预期实现的效益；按照县财政乡预算编制要求，按时完成本部门的预算编制工作并提交县财政乡，部门预算编制完整、准确、规范；按要求开展预算执行中期评估工作；严格预算执行管理；部门利用资产管理信息系统完成资产占有、使用、处置等动态管理情况，并完成年度国有资产报告编报工作；除涉密信息外，及时向社会公开本部门预算、决算；按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息。按部门职能职责和年度总体目标细化设置履职成效指标；社会公众、相关协同部门、部门管理对象等对部门绩效情况满意度较高；年底基本能够到达年初制定的绩效目标。综合得分96分。

**（二）存在问题**

绩效目标制定不够完善，预算编制不够科学合理。

**（三）改进建议**

进一步完善绩效目标填报工作，强化绩效指标实用性。绩效目标是整个预算绩效管理的起点，与部门履职效率形成直接关系，在接下来工作中，严格按照经济型、效率性及效益性原则设置对应指标，提高绩效指标实用性。认真履行预算编报要求，提高预算编报的科学性。严格按照相关预算编报文件要求，结合近年来执行情况，合理编制各项预算，提高预算的科学性和准确性。